

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2018

do

31.12.2018

Godina:

2018

### Godišnji financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03311953

Oznaka matične države članice izdavatelja:

Matični broj subjekta (MBS): 060032302

Osobni identifikacijski broj (OIB): 05951496767

LEI: 74780000VOGH8Q3K5K76

Šifra ustanove: 1271

Tvrtka izdavatelja: ILIRIJA d.d. BIOGRAD NA MORU

Poštanski broj i mjesto: 23210

BIOGRAD NA MORU

Ulica i kućni broj: TINA UJEVIĆA 7

Adresa e-pošte: ilirija@zd.t-com.hr

Internet adresa: www.ilirijabiograd.com

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): 252

Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RD (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: STRPIĆ ZORKA  
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 023/383178

Adresa e-pošte: zorkas@ilirijabiograd.com

Revizorsko društvo: REVICON d.o.o. ZADAR  
(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: MARTINA MUSTAĆ  
(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2018

u kunama

Obveznik: ILIRIJA d.d. Biograd na Moru			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	411.817.035	439.597.306
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	278.837	370.339
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	278.837	370.339
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	411.499.504	439.188.275
1. Zemljište	011	43.295.283	43.295.283
2. Građevinski objekti	012	242.521.819	257.064.450
3. Postrojenja i oprema	013	43.949.750	59.648.779
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	1.116.739	888.533
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.849.974	601.691
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	78.765.939	77.689.539
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	38.694	38.694
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	38.694	38.694
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom utjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
<b>V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	14.240.228	18.041.467
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	2.070.087	2.305.187
1. Sirovine i materijal	039	2.070.087	2.305.187
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predumovi za zalih	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	8.127.481	8.285.783
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	6.772.049	5.700.756
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	872.104	691.024
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	483.328	1.693.523
6. Ostala potraživanja	052	0	200.480
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	2.531.796	2.152.027
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	2.531.796	2.152.027
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	1.510.864	5.298.470
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	0	0
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	426.057.263	457.638.775
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	0	0

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>294.216.185</b>	<b>317.135.376</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>229.146.480</b>	<b>229.146.480</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>2.723.874</b>	<b>2.932.388</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>22.758.390</b>	<b>25.895.177</b>
1. Zakonske rezerve	071	9.477.986	12.477.986
2. Rezerve za vlastite dionice	072	6.975.716	6.975.716
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.217.992	-1.081.205
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	7.522.680	7.522.680
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>081</b>	<b>12.348.497</b>	<b>29.366.201</b>
1. Zadržana dobit	082	12.348.497	29.366.201
2. Preneseni gubitak	083	0	0
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>	<b>27.238.944</b>	<b>29.795.130</b>
1. Dobit poslovne godine	085	27.238.944	29.795.130
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
<b>VIII. MAKJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>102.844.372</b>	<b>103.363.082</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društva povezanim sudjeljućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	102.844.372	103.363.082
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>27.067.090</b>	<b>35.197.988</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društva povezanim sudjeljućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	10.973.271	13.372.716
7. Obveze za predujmove	114	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	115	8.080.224	13.909.591
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.988.594	2.415.605
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	4.713.710	4.176.543
12. Obveze s osnovni udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	1.311.291	1.323.533
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>1.929.616</b>	<b>1.942.329</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>426.057.263</b>	<b>457.638.775</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2018 do 31.12.2018

u kunama

<b>Obveznik: ILIRIJA d.d. Biograd na Moru</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>149.515.545</b>	<b>159.490.115</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	85.649	75.143
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	147.074.566	157.887.598
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	20.260	36.758
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	2.335.070	1.490.616
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>112.026.307</b>	<b>119.629.524</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	41.443.582	42.402.724
a) Troškovi sirovina i materijala	134	22.588.537	23.269.427
b) Troškovi prodane robe	135	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	18.855.045	19.133.297
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	35.265.395	38.668.915
a) Neto plaće i nadnice	138	21.487.137	23.386.708
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	8.602.348	9.598.379
c) Doprinosi na plaće	140	5.175.910	5.683.828
4. Amortizacija	141	11.146.901	12.796.897
5. Ostali troškovi	142	23.238.397	24.366.259
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	932.032	1.394.729
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>961.132</b>	<b>1.558.765</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	961.132	1.558.765
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>4.564.586</b>	<b>4.384.189</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	4.564.586	4.384.189
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0

<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>	0	0
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>	0	0
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>	0	0
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>	150.476.677	161.048.880
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	116.590.893	124.013.713
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	33.885.784	37.035.167
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	<b>180</b>	33.885.784	37.035.167
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	<b>181</b>	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>	6.646.840	7.240.037
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	27.238.944	29.795.130
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	<b>184</b>	27.238.944	29.795.130
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	<b>185</b>	0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>			
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	<b>187</b>	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	<b>188</b>	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	<b>190</b>	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	<b>191</b>	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>			
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	<b>193</b>	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	<b>194</b>	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	<b>197</b>	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	<b>198</b>	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	<b>200</b>	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	<b>201</b>	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>			
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	0	0
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	<b>204</b>	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>205</b>	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>206</b>	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	<b>207</b>	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	<b>208</b>	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>209</b>	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	<b>210</b>	0	0
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	<b>211</b>	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>	0	0
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>			
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	<b>216</b>	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	<b>217</b>	0	0

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2018 do 31.12.2018

u kunama

Obveznik: ILIRIJA d.d. Biograd na Moru			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	33.885.784	37.035.167
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	11.146.901	12.796.897
a) Amortizacija	003	11.146.901	12.796.897
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	011	45.032.685	49.832.064
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-4.552.949	5.944.954
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-6.268.071	9.521.993
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	1.469.058	-3.205.477
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	48.274	-235.099
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	197.790	-136.463
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	017	40.479.736	55.777.018
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	020	40.479.736	55.777.018
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	281.749	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	027	281.749	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-24.618.457	-27.780.273
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0

<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b> (AOP 028 do 032)	<b>033</b>	<b>-24.618.457</b>	<b>-27.780.273</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b> (AOP 027+033)	<b>034</b>	<b>-24.336.708</b>	<b>-27.780.273</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	<b>035</b>	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>036</b>	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	<b>037</b>	8.278.442	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	<b>038</b>	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b> (AOP 035 do 038)	<b>039</b>	<b>8.278.442</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	<b>040</b>	-8.258.038	-7.280.673
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	<b>041</b>	-7.920.059	-7.208.998
3. Novčani izdaci za financijski najam	<b>042</b>	-3.626.910	-6.324.054
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	<b>043</b>	-677.575	-357.900
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	<b>044</b>	-4.768.648	-3.037.514
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b> (AOP 040 do 044)	<b>045</b>	<b>-25.251.230</b>	<b>-24.209.139</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b> (AOP 039+045)	<b>046</b>	<b>-16.972.788</b>	<b>-24.209.139</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	<b>047</b>	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b> (AOP 020+034+046+047)	<b>048</b>	<b>-829.760</b>	<b>3.787.606</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	2.340.622	1.510.864
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA</b> (AOP 048+049)	<b>050</b>	<b>1.510.862</b>	<b>5.298.470</b>

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.2018 do 31.12.2018

u kunama

Obveznik: ILIRIJA d.d. Biograd na Moru			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Novčani izdaci dobavljačima	005	0	0
6. Novčani izdaci za zaposlene	006	0	0
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007	0	0
8. Ostali novčani primici i izdaci	008	0	0
<b>I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)</b>	<b>009</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
10. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014	0	0
3. Novčani primici od kamata	015	0	0
4. Novčani primici od dividendi	016	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018	0	0
<b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)</b>	<b>019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	0
<b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
<b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)</b>	<b>031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
<b>V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)</b>	<b>042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE (GFI)

Naziv izdavatelja: \_\_\_\_\_

OIB: \_\_\_\_\_

Izveštajno razdoblje: \_\_\_\_\_

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

- a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1),
- b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala,
- c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.